



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 016 914
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: S3 ID AS
Forretningsadresse: Skogstøstraen 25
4029 STAVANGER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Gro Gauthun Kielland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.02.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 15.09.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	631 791	2 684 196
Sum inntekter		631 791	2 684 196
Kostnader			
Varekostnad		60 558	959 863
Lønnskostnad	2	31 673	744 602
Annen driftskostnad	2	551 168	452 801
Sum kostnader		643 399	2 157 266
Driftsresultat		-11 608	526 930
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	3	624 130	326 199
Annen renteinntekt		1 180	1 653
Annen finansinntekt	3	898 868	2 266 316
Sum finansinntekter		1 524 178	2 594 168
Annen rentekostnad		352 171	332 305
Annen finanskostnad	3	779 925	1 884 255
Sum finanskostnader		1 132 096	2 216 561
Netto finans		392 082	377 607
Ordinært resultat før skattekostnad		380 474	904 538
Skattekostnad på ordinært resultat	4	83 735	199 162
Ordinært resultat etter skattekostnad		296 739	705 376
Årsresultat		296 739	705 376
Årsresultat etter minoritetsinteresser		296 739	705 376
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5		311 238
Overføringer annen egenkapital	5	296 739	394 138



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum overføringer og disponeringer		296 739	705 376



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	3	9 949 800	9 618 757
Sum finansielle anleggsmidler		9 949 800	9 618 757
Sum anleggsmidler		9 949 800	9 618 757
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6		10 755
Andre fordringer	4	20 274	9 173
Konsernfordringer	3,6	7 227 503	5 022 548
Sum fordringer		7 247 777	5 042 475
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		228 908	531 447
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		228 908	531 447
Sum omløpsmidler		7 476 685	5 573 922
SUM EIENDELER		17 426 485	15 192 679
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5,7	466 670	466 670
Overkurs	5	9 527 330	9 527 330
Sum innskutt egenkapital		9 994 000	9 994 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	690 877	394 138
Sum opptjent egenkapital		690 877	394 138
Sum egenkapital		10 684 877	10 388 138
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	391 829	382 378
Sum avsetninger for forpliktelser		391 829	382 378
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		391 829	382 378
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	6 145 989	4 165 634
Leverandørgjeld		33 756	47 455
Betalbar skatt	4	74 284	110 675
Annen kortsiktig gjeld		95 750	98 400
Sum kortsiktig gjeld		6 349 779	4 422 164
Sum gjeld		6 741 608	4 804 542
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 426 485	15 192 679



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 116044

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 016 914
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: S3 ID AS
Forretningsadresse: Skogstøstraen 25
4029 STAVANGER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Gro Gauthun Kielland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.02.2021

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 13.02.2021

Brønnøysundregistrene

Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Administrasjonen 75 00 75 09 Telefaks 75 00 75 05
E-post: fimapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 992 016 914
S3 ID AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	631 791	2 684 196
Sum inntekter		631 791	2 684 196
Kostnader			
Varekostnad		60 558	959 863
Lønnskostnad	2	31 673	744 602
Annen driftskostnad	2	551 168	452 801
Sum kostnader		643 399	2 157 266
Driftresultat		-11 608	526 930
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	3	624 130	326 199
Annen renteinntekt		1 180	1 653
Annen finansinntekt	3	898 868	2 266 316
Sum finansinntekter		1 524 178	2 594 168
Annen rentekostnad		352 171	332 305
Annen finanskostnad	3	779 925	1 884 255
Sum finanskostnader		1 132 096	2 216 561
Netto finans		392 082	377 607
Ordinært resultat før skattekostnad		380 474	904 538
Skattekostnad på ordinært resultat	4	83 735	199 162
Ordinært resultat etter skattekostnad		296 739	705 376
Årsresultat		296 739	705 376
Årsresultat etter minoritetsinteressene		296 739	705 376
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5		311 238
Overføringer annen egenkapital	5	296 739	394 138
Sum overføringer og disponeringer		296 739	705 376



Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	391 829	382 378
Sum avsetninger for forpliktelser		391 829	382 378
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		391 829	382 378
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	6 145 989	4 165 634
Leverandørgjeld		33 756	47 455
Betalbar skatt	4	74 284	110 675
Annen kortsiktig gjeld		95 750	98 400
Sum kortsiktig gjeld		6 349 779	4 422 164
Sum gjeld		6 741 608	4 804 542
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 426 485	15 192 679



Organisasjonnr: 992 016 914
S3 ID AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	46667.00	10.00	466670.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
S3 ID Group Ltd.	46667.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	46667.00	100.00%

Note

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

Antall årsverk i regnskapsåret


Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00


Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



 Legally signed by
Gro Gauthun Kjelland
22.01.2021

 Legally signed by
Elaine Errington
09.02.2021

**Årsregnskap 2020
for**

S3 ID AS

Foretaksnr. 992016914

Utarbeidet av:
Amesto AccountHouse Stavanger AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Luramyrvn. 12
4313 SANDNES
Organisasjonsnr. 911666693

amesto
AccountHouse



S3 ID AS

Legally signed by
Gro Gauthun Kjelland
22.01.2021Legally signed by
Elaine Errington
09.02.2021**Resultatregnskap**

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	1	631 791	2 684 196
Sum driftsinntekter		631 791	2 684 196
Driftskostnader			
Varekostnad		60 558	959 863
Lønnskostnad	2	31 673	744 602
Annen driftskostnad	2	551 168	452 801
Sum driftskostnader		643 399	2 157 266
DRIFTSRESULTAT		(11 608)	526 930
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Renteinnt. fra foretak i samme konsern	3	624 130	326 199
Annen renteinntekt		1 180	1 653
Annen finansinntekt	3	898 868	2 266 316
Sum finansinntekter		1 524 178	2 594 168
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		352 171	332 305
Annen finanskostnad	3	779 925	1 884 255
Sum finanskostnader		1 132 096	2 216 561
NETTO FINANSPOSTER		392 082	377 607
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		380 474	904 538
Skattekostnad på ordinært resultat	4	83 735	199 162
ORDINÆRT RESULTAT		296 739	705 376
ARSRESULTAT		296 739	705 376
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	5	296 739	394 138
Fremføring av udekket tap	5	0	311 238
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		296 739	705 376



S3 ID AS

Legally signed by
Gro Gauthun Kjelland
22.01.2021

Legally signed by
Elaine Errington
09.02.2021

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	3	9 949 800	9 618 757
Sum finansielle anleggsmidler		9 949 800	9 618 757
SUM ANLEGGSMIDLER		9 949 800	9 618 757
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	6	0	10 755
Fordringer på konsernselskap	3,6	7 227 503	5 022 548
Andre fordringer	4	20 274	9 173
Sum fordringer		7 247 777	5 042 475
Bankinnskudd, kontanter o.l.		228 908	531 447
SUM OMLØPSMIDLER		7 476 685	5 573 922
SUM EIENDELER		17 426 485	15 192 679



S3 ID AS

Legally signed by
Gro Gauthun Kielland
22.01.2021

Legally signed by
Elaine Errington
09.02.2021

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5,7	466 670	466 670
Overkurs	5	9 527 330	9 527 330
Sum innskutt egenkapital		9 994 000	9 994 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	690 877	394 138
Sum opptjent egenkapital		690 877	394 138
SUM EGENKAPITAL		10 684 877	10 388 138
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	391 829	382 378
Sum avsetning for forpliktelser		391 829	382 378
SUM LANGSIKTIG GJELD		391 829	382 378
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	6 145 989	4 165 634
Leverandørgjeld		33 756	47 455
Betalbar skatt	4	74 284	110 675
Annen kortsiktig gjeld		95 750	98 400
SUM KORTSIKTIG GJELD		6 349 779	4 422 164
SUM GJELD		6 741 608	4 804 542
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 426 485	15 192 679

Stavanger/Rotherham, 22 / 01 - 2021

I styret for S3 ID AS

.....
Gro Gauthun Kielland
Styreleder

.....
Elaine Errington
Styremedlem



S3 ID AS



Noter 2020

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak i Norge.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld, valutalån

Langsiktig og kortsiktig lån til morselskap er nominert i britiske pund, og regnskapsmessig verdi av dette lånet er vurdert til valutakursen på balansedagen.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter børskursen på valutaen etter kursnoteringen på den siste dagen i regnskapsåret.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår. I tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



S3 ID AS

Legally signed by
Gro Gauthun Kielland
22.01.2021Legally signed by
Elaine Errington
09.02.2021**Noter 2020****Note 2 - Lønn, ansatte, revisor m.m.**

	2020	2019
Lønn	30 000	608 880
Arbeidsgiveravgift	4 230	86 230
Pensjonskostnader	0	39 585
Andre lønnsrelaterte ytelser	-2 557	9 907
Totalt	31 673	744 602

Selskapet har hatt 0 årsverk i regnskapsåret.

Foretaket er ikke lenger pliktig til å ha pensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Ytelser til ledende personer og revisor	2020	2019
Daglig leder (tom. 25.11.2019)	0	696 745
<i>herav innskuddspensjon</i>	<i>0</i>	<i>39 585</i>
Styrehonorar	30 000	30 000
Revisjonshonorar ekskl. MVA, som består av:		
Revisjon	28 613	37 484
Attestasjon & andre tjenester	5 053	463
Samlet honorar til revisor	33 666	37 946

Kjøp av konsulenttjenester fra Hagrola Consulting AS (Eiet 85% av styreleder Gro Gauthun Kielland):

	120 000	120 000
--	---------	---------

Note 3 - Mellomværender konsern

Balanseklassifisering:	31.12.2020	31.12.2019
Langsiktig fordring (på S3 ID Group Ltd.)	9 949 800	9 618 757
<i>Hele fordringen har forfall senere enn ett år etter balansedagen.</i>		
Kundefordringer på S3 ID Ltd.	1 055 017	636 563
Andre kortsiktige fordringer på S3 ID Ltd.	5 700 044	4 183 709
Ureal. agio kunde-/kortsiktige fordringer på S3 ID Ltd.	472 442	202 276
Sum korts. fordringer på S3 ID Ltd.	7 227 503	5 022 548

Inntekter fra konserntransaksjoner:	2020	2019
Renteinntekter fra S3 ID Group Ltd.	254 584	326 199
Renteinntekter fra S3 ID Ltd.	369 546	0
Agio lån og mellomværende til konsern	265 449	1 830 480
Disagio lån til konsern	483 985	1 304 688

Noter for S3 ID AS

Organisasjonsnr. 992016914



S3 ID AS

Legally signed by
Gro Gauthun Kielland
22.01.2021Legally signed by
Elaine Errington
09.02.2021

Noter 2020

Note 4 - Skatt

Årets skattegrunnlag 2020

Resultat før skattekostnader	380 474
Permanente og andre forskjeller	139
Endring i midlertidige forskjeller	-42 958
Skattbar inntekt	337 655

Årets skattekostnad	2020	2019
Betalbar skatt	74 284	110 675
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	9 451	88 487
Samlede ordinære skattekostnader	83 735	199 162

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt	2020	2019
+ Langsiktige fordringer/gjeld i valuta	1 814 543	1 738 084
+ Utestående fordringer	0	1
- Andre avsetninger for forpliktelser	33 500	0
Sum positive skatteøkende forskjeller	1 814 543	1 738 085
Sum negative skatteøkende forskjeller	33 500	0

Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	1 781 043	1 738 085
Balanseført utsatt skatt	391 829	382 378

Note 5 - Egenkapital

	Aksje- kapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	466 670	9 527 330	394 138	10 388 138
+Fra årets resultat			296 739	296 739
Pr 31.12.	466 670	9 527 330	690 877	10 684 877

Noter for S3 ID AS

Organisasjonsnr. 992016914



S3 ID AS



Noter 2020

Note 6 - Kassekreditt, pant

	2020	2019
Trukket kassekreditt pr 31.12.	6 145 989	4 165 634

Kassekredittens ramme er 1,150 mill. GBP, og er ytt av SR-Bank ASA.

Pantesikringer:	2020	2019
SR-Bank ASA har sikkerhet for rammen i form av pant i:		
Kunde-/ Andre fordringer	GBP 1.300.000	GBP 1.300.000
Varelager	GBP 1.300.000	GBP 1.300.000
Driftstilbehør	GBP 1.300.000	GBP 1.300.000
Garanti fra morselskapet S3 ID Group Ltd.		

Pantsatte eiendeler:	2020	2019
Kundefordringer	0	10 755
Kortsiktig fordring på konsernselskap	7 227 503	5 022 548
Sum pantsatte eiendeler	7 227 503	5 033 302

Note 7 - Aksjekapital, aksjonærer

Selskapet har en aksjeklasse og alle aksjer har lik stemmerett.

Selskapet har 46 667 aksjer pålydende kr 10 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 466 670.

Samtlige aksjer eies av S3 ID Group Ltd., Rotherham, Storbritannia. Følgende person i S3 ID AS' ledelse eier aksjer i **S3 ID Group Ltd.**, via egne holdingselskap:

Navn	Stilling	Antall	Eierandel	Holding-selsk
Gro Gautun Kielland	Styrets leder	24.480	2,0 %	Hagrola Cons.



RSM Norge AS

Til generalforsamlingen i S3 ID AS

Filipstad Brygge 1, 0252 Oslo
Pb 1312 Vika, 0112 Oslo
Org.nr:982 316 588 MVA

T +47 23 1142 00
F +47 23 1142 01

www.rsmnorge.no

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert S3 ID AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 296 739. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettvise bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettvise bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM Norge AS is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

RSM Norge AS er medlem av/ is a member of Den norske Revisorforening.

Penneo Dokumentnøkkel: YKSEY-X7Y48-EQBYF-1YPL-KOTL4-VLMDD



Revisors beretning 2020 for S3 ID AS



Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Oslo, 22. januar 2021
RSM Norge AS

Lars Løyning
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: YKSEY-X7Y48-EQBYI-TYPL-KOTL4-VLMDD



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Lars Løyning

Partner

På vegne av: RSM Norge AS

Serienummer: 9578-5999-4-1140989

IP: 62.148.xxx.xxx

2021-02-09 16:17:28Z



Penneo Dokumentnøkkel: YKSEY-X7Y48-EQBYI-TYIPL-KOTL4-VLMDD

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



S3 ID AS

Noter 2020

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak i Norge.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld, valutalån

Langsiktig og kortsiktig lån til morselskap er nominert i britiske pund, og regnskapsmessig verdi av dette lånet er vurdert til valutakursen på balansedagen.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter børskursen på valutaen etter kursnoteringen på den siste dagen i regnskapsåret.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



S3 ID AS

Noter 2020**Note 2 - Lønn, ansatte, revisor m.m.**

	2020	2019
Lønn	30 000	608 880
Arbeidsgiveravgift	4 230	86 230
Pensjonskostnader	0	39 585
Andre lønnsrelaterte ytelser	-2 557	9 907
Totalt	31 673	744 602

Selskapet har hatt 0 årsverk i regnskapsåret.

Foretaket er ikke lenger pliktig til å ha pensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Ytelser til ledende personer og revisor	2020	2019
Daglig leder (tom. 25.11.2019)	0	696 745
<i>herav innskuddspensjon</i>	<i>0</i>	<i>39 585</i>
Styrehonorar	30 000	30 000
Revisjonshonorar ekskl. MVA, som består av:		
Revisjon	28 613	37 484
Attestasjon & andre tjenester	5 053	463
Samlet honorar til revisor	33 666	37 946

Kjøp av konsulenttjenester fra Hagrola Consulting AS (Eiet 85% av styreleder Gro Gauthun Kielland):	120 000	120 000
---	---------	---------

Note 3 - Mellomværender konsern

Balanseklassifisering:	31.12.2020	31.12.2019
Langsiktig fordring (på S3 ID Group Ltd.)	9 949 800	9 618 757
<i>Hele fordringen har forfall senere enn ett år etter balansedagen.</i>		
Kundefordringer på S3 ID Ltd.	1 055 017	636 563
Andre kortsiktige fordringer på S3 ID Ltd.	5 700 044	4 183 709
Ureal. agio kunde-/kortsiktige fordringer på S3 ID Ltd.	472 442	202 276
Sum korts. fordringer på S3 ID Ltd.	7 227 503	5 022 548

Inntekter fra konserntransaksjoner:	2020	2019
Renteinntekter fra S3 ID Group Ltd.	254 584	326 199
Renteinntekter fra S3 ID Ltd.	369 546	0
Agio lån og mellomværende til konsern	265 449	1 830 480
Disagio lån til konsern	483 985	1 304 688

Noter for S3 ID AS

Organisasjonsnr. 992016914



S3 ID AS

Noter 2020

Note 4 - Skatt

Årets skattegrunnlag **2020**

Resultat før skattekostnader	380 474
Permanente og andre forskjeller	139
Endring i midlertidige forskjeller	-42 958
Skattbar inntekt	337 655

Årets skattekostnad **2020** **2019**

Betalbar skatt	74 284	110 675
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	9 451	88 487
Samlede ordinære skattekostnader	83 735	199 162

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt **2020** **2019**

+ Langsiktige fordringer/gjeld i valuta	1 814 543	1 738 084
+ Utestående fordringer	0	1
- Andre avsetninger for forpliktelser	33 500	0

Sum positive skatteøkende forskjeller	1 814 543	1 738 085
Sum negative skatteøkende forskjeller	33 500	0

Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel **1 781 043** **1 738 085**

Balanseført utsatt skatt **391 829** **382 378**

Note 5 - Egenkapital

	Aksje- kapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	466 670	9 527 330	394 138	10 388 138
+Fra årets resultat			296 739	296 739
Pr 31.12.	466 670	9 527 330	690 877	10 684 877



S3 ID AS

Noter 2020

Note 6 - Kassekreditt, pant

	2020	2019
Trukket kassekreditt pr 31.12.	6 145 989	4 165 634

Kassekredittens ramme er 1,150 mill. GBP, og er ytt av SR-Bank ASA.

Pantesikringer:

	2020	2019
SR-Bank ASA har sikkerhet for rammen i form av pant i:		
Kunde-/ Andre fordringer	GBP 1.300.000	GBP 1.300.000
Varelager	GBP 1.300.000	GBP 1.300.000
Driftstilbehør	GBP 1.300.000	GBP 1.300.000
Garanti fra morselskapet S3 ID Group Ltd.		

Pantsatte eiendeler:

	2020	2019
Kundefordringer	0	10 755
Kortsiktig fordring på konsernselskap	7 227 503	5 022 548
Sum pantsatte eiendeler	7 227 503	5 033 302

Note 7 - Aksjekapital, aksjonærer

Selskapet har en aksjeklasse og alle aksjer har lik stemmerett.

Selskapet har 46 667 aksjer pålydende kr 10 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 466 670.

Samtlige aksjer eies av S3 ID Group Ltd., Rotherham, Storbritannia. Følgende person i S3 ID AS' ledelse eier aksjer i **S3 ID Group Ltd.**, via egne holdingselskap:

Navn	Stilling	Antall	Eierandel	Holding-selsk
Gro Gautun Kielland	Styrets leder	24.480	2,0 %	Hagrola Cons.



S3 ID AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	1	631 791	2 684 196
Sum driftsinntekter		631 791	2 684 196
Driftskostnader			
Varekostnad		60 558	959 863
Lønnskostnad	2	31 673	744 602
Annen driftskostnad	2	551 168	452 801
Sum driftskostnader		643 399	2 157 266
DRIFTSRESULTAT		(11 608)	526 930
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Renteinnt. fra foretak i samme konsern	3	624 130	326 199
Annen renteinntekt		1 180	1 653
Annen finansinntekt	3	898 868	2 266 316
Sum finansinntekter		1 524 178	2 594 168
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		352 171	332 305
Annen finanskostnad	3	779 925	1 884 255
Sum finanskostnader		1 132 096	2 216 561
NETTO FINANSPOSTER		392 082	377 607
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		380 474	904 538
Skattekostnad på ordinært resultat	4	83 735	199 162
ORDINÆRT RESULTAT		296 739	705 376
ÅRSRESULTAT		296 739	705 376
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	5	296 739	394 138
Fremføring av udekket tap	5	0	311 238
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		296 739	705 376

Årsregnskap for S3 ID AS

Organisasjonsnr. 992016914



S3 ID AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	3	9 949 800	9 618 757
Sum finansielle anleggsmidler		9 949 800	9 618 757
SUM ANLEGGSMIDLER		9 949 800	9 618 757
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	6	0	10 755
Fordringer på konsernselskap	3,6	7 227 503	5 022 548
Andre fordringer	4	20 274	9 173
Sum fordringer		7 247 777	5 042 475
Bankinnskudd, kontanter o.l.		228 908	531 447
SUM OMLØPSMIDLER		7 476 685	5 573 922
SUM EIENDELER		17 426 485	15 192 679



S3 ID AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5,7	466 670	466 670
Overkurs	5	9 527 330	9 527 330
Sum innskutt egenkapital		9 994 000	9 994 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	690 877	394 138
Sum opptjent egenkapital		690 877	394 138
SUM EGENKAPITAL		10 684 877	10 388 138
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	391 829	382 378
Sum avsetning for forpliktelser		391 829	382 378
SUM LANGSIKTIG GJELD		391 829	382 378
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	6 145 989	4 165 634
Leverandørgjeld		33 756	47 455
Betalbar skatt	4	74 284	110 675
Annen kortsiktig gjeld		95 750	98 400
SUM KORTSIKTIG GJELD		6 349 779	4 422 164
SUM GJELD		6 741 608	4 804 542
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 426 485	15 192 679

Stavanger, __ / __ - 2021

I styret for S3 ID AS

.....
Gro Gauthun Kielland
Styreleder

.....
Elaine Errington
Styremedlem



**Årsregnskap 2020
for**

S3 ID AS

Foretaksnr. 992016914

Utarbeidet av:
Amesto AccountHouse Stavanger AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Luramyrvn. 12
4313 SANDNES
Organisasjonsnr. 911666693

amesto
AccountHouse